

绥德县审计局

2024 年部门预算公开说明

目 录

第一部分 部门概况

一、主要职责及机构设置

二、工作任务

三、预算单位构成

四、人员情况说明

第二部分 收支情况

五、收支说明

第三部分 其他情况

六、“三公”经费及会议费、培训费情况说明

七、国有资产占有使用及资产购置情况说明

八、政府采购情况说明

九、绩效目标说明

十、机关运行经费安排说明

十一、专业名词解释

第四部分 公开报表

（具体预算公开报表）

第一部分 部门概况

一、主要职责及机构设置

(一) 部门的主要职责

1、贯彻执行国家审计方针政策；参与制定地方性审计实施办法并监督执行情况；组织实施审计业务。

2、向县政府和有关部门通报审计情况，提出加强管理和完善政策措施的建议。

3、依据《中华人民共和国审计法》的规定，直接进行下列审计：（1）县级财政预算执行情况和其他财政收支，（2）开展对乡（镇）级财政决算审计工作，（3）县级各部门、事业单位及下属单位的财务收支，（4）重点建设项目预算执行和竣工决算，（5）市审计局授权审计驻绥企事业单位财务收支，（6）县政府部门管理的受县政府委托由社会团体管理的社会保障资金、环境保护资金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支，（7）国际组织和外国政府贷款、援助和赠款项目的财务收支，（8）其他法律法规规定应由县审计局进行的审计。

4、向县政府提交县级预算执行情况的审计结果报告；受县政府委托向县人大常委会提出县级预算执行情况和其他财政收支审计工作报告。

5、组织对贯彻执行国家财经方针政策和宏观调控措施情况的行业审计，专项审计和审计调查；开展县（处）级以下

党政干部和国有及控股企业领导任期经济责任审计监督。

6、组织实施对社会审计组织的查证质量监督检查，实施对内部审计的指导与监督；组织审计专业培训。

7、承办县政府交办的其他事项。

（二）机构设置

本部门现有编制8个，局长1名，副局长2名。

有一个下设事业单位，即绥德县审计事务服务中心，经费供给方式为全额财政拨款。

二、工作任务

1、2024年县本级预算执行情况及县本级部门预算执行情况抽查审计；

2、领导干部经济责任审计；

3、领导干部自然资源资产离任（任中）审计；

4、2024年国家重大政策措施落实情况跟踪审计；

5、政府投资建设项目竣工决算（结算）审计。

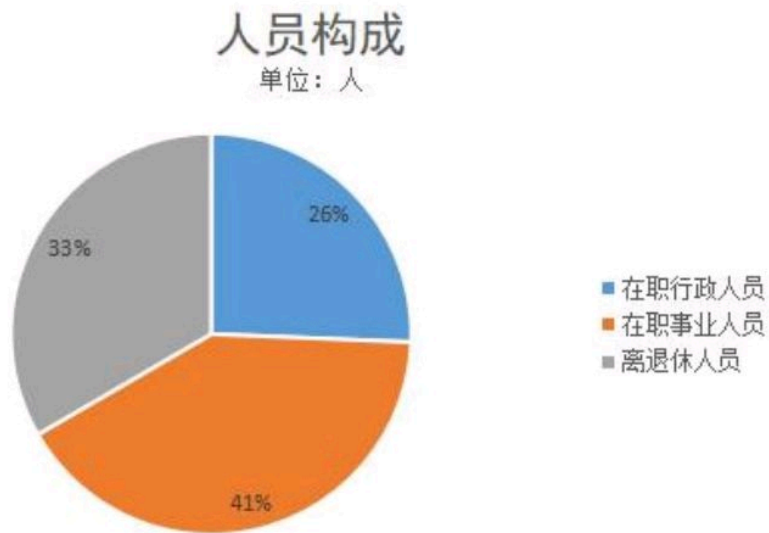
三、预算单位构成

从预算单位构成看，本部门的部门预算包括部门本级（机关）预算和所属事业单位预算。

序号	单位名称	拟变动情况
1	绥德县审计局	

四、人员情况说明

截止上年底，本部门人员编制 26 人，其中行政编制 8 人、事业编制 18 人；实有人员 30 人，其中行政 9 人、事业 21 人。单位管理的离退休人员 0 人（离退休人员 13 人全部移交社保中心）。



第二部分 收支情况

五、收支说明

（一）收支预算总体情况。

按照综合预算的原则，本部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。本部门当年预算收入 593.16 万元，其中一般公共预算拨款收入 593.16 万元。本部门当年预算收入较上年增加 17.34 万元，主要原因是人员经费增加 15.84 万元、公用经费增加 1.5 万元。本部门当年预算支出 593.16 万元，

其中一般公共预算拨款支出 593.16 万元。本部门当年预算支出较上年增加 17.34 万元，增减原因同上。

（二）财政拨款收支情况。

本部门当年财政拨款收入 593.16 万元，其中一般公共预算拨款收入 593.16 万元，本部门当年财政拨款收入较上年增加 17.34 万元，主要原因是人员经费增加 15.84 万元、公用经费增加 1.5 万元。本部门当年财政拨款支出 593.16 万元，其中一般公共预算拨款支出 593.16 万元，本部门当年预算支出较上年增加 17.34 万元，增减原因同上。

（三）一般公共预算拨款支出明细情况。

1、一般公共预算当年拨款规模变化情况

本部门当年一般公共预算拨款支出 593.16 万元，较上年增加 17.34 万元，主要原因是人员经费增加 15.84 万元、公用经费增加 1.5 万元。

2、支出按功能科目分类的明细情况。

本部门当年一般公共预算支出 593.16 万元，其中：

（1）一般公共服务支出（201）498.86 万元，较上年增加 11.34 万元，主要原因是人员经费增加；

（2）社会保障和就业支出（208）54.9 万元，较上年增加 4 万元，主要原因是人员经费增加；

（3）卫生健康支出（210）12.8 万元，较上年增加 1 万元，主要原因是人员经费增加；

(4) 住房保障支出(221) 26.6 万元,较上年增加 1 万元,主要原因是人员经费增加;

3、支出按经济科目分类的明细情况。

(1) 按照部门预算支出经济分类的类级科目说明。

本部门当年一般公共预算支出 593.16 万元,其中:

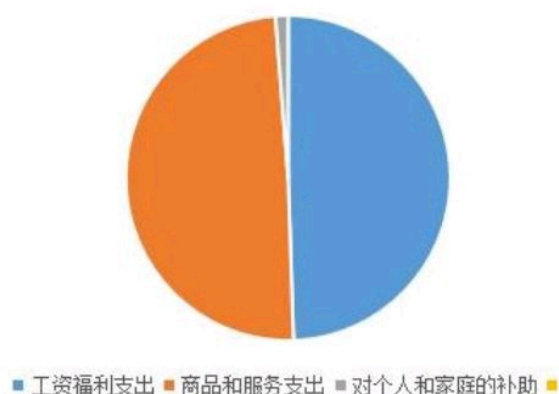
工资福利支出(301)354.96 万元,较上年增加 16.74 万元,原因是预算调整。

商品和服务支出(302)225.2 万元,与上年无变化。

对个人和家庭的补助(303)8 万元,较上年少 0.9 万元,原因是预算调整。

资本性支出(310)5 万元,较上年增加 1.5 万元,原因是预算调整。

支出按经济分类图



(2) 按照政府预算支出经济分类的类级科目说明。

本部门当年一般公共预算支出 575.82 万元,其中:

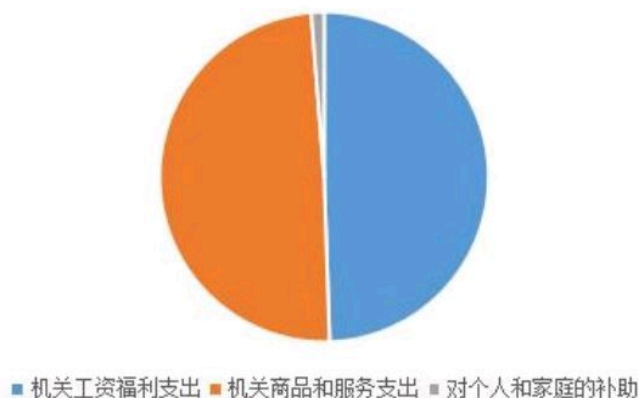
机关工资福利支出(501)354.96 万元,较上年增加 16.74 万元,原因是预算调整。

机关商品和服务支出(502)225.2万元,与上年无变化。

对个人和家庭的补助(509)8万元,较上年少0.9万元,原因是预算调整。

机关资本性支出(一)(503)5万元,较上年增加1.5万元,原因是预算调整。

支出按政府预算经济分类图



(四) 政府性基金预算支出情况。

本部门无当年政府性基金预算收支,并已公开空表。

(五) 国有资本经营预算拨款收支情况。

本部门无当年国有资本经营预算收支,并已公开空表。

第三部分 其他情况

六、“三公”经费及会议费、培训费情况说明

上年及本年度,本部门无会议费、培训费、因公出国(境)、公务用车运行费经费预算。

七、国有资产占有使用及资产购置情况说明

截止上年底，本部门所属预算单位共有车辆 0 辆，单价 20 万元以上的设备 0 台。当年部门预算安排购置车辆 0 辆；安排购置单价 20 万元以上的设备 0 台。

八、政府采购情况说明

本部门当年无政府采购预算，并已公开空表。

九、绩效目标情况说明

本部门绩效目标管理全覆盖，涉及当年一般公共预算当年拨款 593.16 万元（详见公开报表中的绩效目标表）。

十、机关运行经费安排情况说明

本部门当年机关运行经费预算安排 30.2 万元，较上年增加 3.5 万元，主要原因资产购置预算增加。

十一、专业名词解释

1. 机关运行经费：指各部门的公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

2、“三公”经费：指因公出国（境）经费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）经费是指行政单位、事业单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行维护费指行政单位、事业单位公务用车购置费、公

务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；公务接待费指行政单位、事业单位按规定开支的各项公务接待（外宾接待）费用。

3、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

4、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

第四部分 公开报表

2023年部门综合预算公开报表

部门名称：绥德县审计局

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

目录

报表	报表名称	是否空表	公开空表理由
表1	部门综合预算收支总表	否	
表2	部门综合预算收入总表	否	
表3	部门综合预算支出总表	否	
表4	部门综合预算财政拨款收支总表	否	
表5	部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出功能分类科目）	否	
表6	部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出经济分类科目）	否	
表7	部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出功能分类科目）	否	
表8	部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出经济分类科目）	否	
表9	部门综合预算政府性基金收支表	是	本部门不涉及
表10	部门综合预算专项业务经费支出表	否	
表11	部门综合预算政府采购（资产配置、购买服务）预算表	是	本部门不涉及
表12	部门综合预算一般公共预算拨款“三公”经费及会议费、培训费支出预算表	是	本部门不涉及
表13	部门专项业务经费绩效目标表	否	
表14	部门整体支出绩效目标表	否	
表15	专项资金总体绩效目标表	否	

- 注：1. 封面和目录的格式不得随意改变。
 2. 公开空表一定要在目录说明理由。
 3. 对于“部门综合预算财政拨款上年结转资金支出表”，市县可根据实际预算编制批复情况统一要求，如确定公开，则在模板中相应增加该表。

部门综合预算收支总表

单位：万元

收 入		支 出					
项 目	预算数	支出功能分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
一、部门预算	593.16	一、部门预算	593.16	一、部门预算	593.16	一、部门预算	593.16
1、财政拨款	593.16	1、一般公共服务支出	498.86	1、人员经费和公用经费支出	393.16	1、机关工资福利支出	354.96
(1)一般公共预算拨款	593.16	2、外交支出		(1)工资福利支出	354.96	2、机关商品和服务支出	225.2
其中：专项资金列入部门预算的项目		3、国防支出		(2)商品和服务支出	25.2	3、机关资本性支出（一）	5
(2)政府性基金拨款		4、公共安全支出		(3)对个人和家庭的补助	8	4、机关资本性支出（二）	
(3)国有资本经营预算收入		5、教育支出		(4)资本性支出	5	5、对事业单位经常性补助	
2、上级补助收入		6、科学技术支出		2、专项业务经费支出		6、对事业单位资本性补助	
3、事业收入		7、文化旅游体育与传媒支出		(1)工资福利支出		7、对企业补助	
其中：纳入财政专户管理的收费		8、社会保障和就业支出	54.9	(2)商品和服务支出	200.00	8、对企业资本性支出	
4、事业单位经营收入		9、社会保险基金支出		(3)对个人和家庭补助		9、对个人和家庭的补助	8
5、附属单位上缴收入		10、卫生健康支出	12.8	(4)债务利息及费用支出		10、对社会保障基金补助	
6、其他收入		11、节能环保支出		(5)资本性支出（基本建设）		11、其他支出	
		12、城乡社区支出		(6)资本性支出			
		13、农林水支出		(7)对企业补助（基本建设）			
		14、交通运输支出		(8)对企业补助			
		15、资源勘探工业信息等支出		(9)对社会保障基金补助			
		16、商业服务业等支出		(10)其他支出			
		17、金融支出		3、上缴上级支出			
		18、援助其他地区支出		4、事业单位经营支出			
		19、自然资源海洋气象等支出		5、对附属单位补助支出			
		20、住房保障支出	26.6				
		21、粮油物资储备支出					
		22、国有资本经营预算支出					
		23、灾害防治及应急管理支出					
		24、其他支出					
本年收入合计	593.16	本年支出合计	593.16	本年支出合计	593.16	本年支出合计	593.16
用事业基金弥补收支差额		结转下年		结转下年		结转下年	
上年户资金余额		未安排支出的户资金		未安排支出的户资金		未安排支出的户资金	
上年结转							
收入总计	593.16	支出总计	593.16	支出总计	593.16	支出总计	593.16

表4

部门综合预算财政拨款收支总表

单位：万元

收 入		支 出					
项 目	预算数	支出功能分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
一、财政拨款	593.16	一、财政拨款	593.16	一、财政拨款	593.16	一、财政拨款	593.16
1、一般公共预算拨款	593.16	1、一般公共服务支出	498.86	1、人员经费和公用经费支出	393.16	1、机关工资福利支出	354.96
其中：专项资金列入部门预算的项目		2、外交支出		(1)工资福利支出	354.96	2、机关商品和服务支出	225.2
2、政府性基金拨款		3、国防支出		(2)商品和服务支出	25.2	3、机关资本性支出（一）	5
3、国有资本经营预算收入		4、公共安全支出		(3)对个人和家庭的补助	8	4、机关资本性支出（二）	
		5、教育支出		(4)资本性支出	5	5、对事业单位经常性补助	
		6、科学技术支出		2、专项业务经费支出		6、对事业单位资本性补助	
		7、文化旅游体育与传媒支出		(1)工资福利支出		7、对企业补助	
		8、社会保障和就业支出	54.9	(2)商品和服务支出	200.00	8、对企业资本性支出	
		9、社会保险基金支出		(3)对个人和家庭补助		9、对个人和家庭的补助	8
		10、卫生健康支出	12.8	(4)债务利息及费用支出		10、对社会保障基金补助	
		11、节能环保支出		(5)资本性支出（基本建设）		11、其他支出	
		12、城乡社区支出		(6)资本性支出			
		13、农林水支出		(7)对企业补助（基本建设）			
		14、交通运输支出		(8)对企业补助			
		15、资源勘探工业信息等支出		(9)对社会保障基金补助			
		16、商业服务业等支出		(10)其他支出			
		17、金融支出		3、上缴上级支出			
		18、援助其他地区支出		4、事业单位经营支出			
		19、自然资源海洋气象等支出		5、对附属单位补助支出			
		20、住房保障支出	26.6				
		21、粮油物资储备支出					
		22、国有资本经营预算支出					
		23、灾害防治及应急管理支出					
		24、其他支出					
本年收入合计	593.16	本年支出合计	593.16	本年支出合计	593.16	本年支出合计	593.16
上年结转		结转下年		结转下年		结转下年	
收入总计	593.16	支出总计	593.16	支出总计	593.16	支出总计	593.16

表5

部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出功能分类科目）

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出	备注
	合计	593.16	362.96	30.2	200	
201	一般公共服务支出	498.86	268.66	30.2	200	
20108	审计事务	498.86	268.66	30.2	200	
2010801	行政运行	298.86	268.66	30.2		
2010804	审计业务	200			200	
208	社会保障和就业支出	54.9	54.9			
20805	行政事业单位离退休	54.9	54.9			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	35.94	35.94			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.46	18.46			
2082702	机关事业单位工伤保险缴费支出	0.5	0.5			
210	卫生健康支出	12.8	12.8			
21011	行政事业单位医疗	12.8	12.8			
2101101	行政单位医疗	12.8	12.8			
221	住房保障支出	26.6	26.6			
22102	住房改革支出	26.6	26.6			
2210201	住房公积金	26.6	26.6			

表6

部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出经济分类科目）

单位：万元

部门经济科目编码	部门经济科目名称	政府经济科目编码	政府经济科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出	备注
	合计			593.16	362.96	30.2	200	
501	工资福利支出			354.96	354.96			
50101	基本工资	50501	工资福利支出	130.05	130.05			
50102	津贴补贴	50101	工资奖金津补贴	100.11	100.11			
50103	奖金	50101	工资奖金津补贴	30.5	30.5			
50108	机关事业单位基本养老保险缴费	50102	社会保障缴费	35.94	35.94			
50109	职业年金缴费	50102	社会保障缴费	18.46	18.46			
50110	职工基本医疗保险缴费	50102	社会保障缴费	12.8	12.8			
50113	住房公积金	50103	住房公积金	0.5	0.5			
50199	其他工资福利支出	50199	其他工资福利支出	26.6	26.6			
302	商品和服务支出			225.2		25.2	200	
30201	办公费	50201	办公经费	13.5		13.5		
30202	印刷费	50201	办公经费	1		1		
30204	手续费	50201	办公经费	0.2		0.2		
30207	邮电费	50201	办公经费	1.5		1.5		
30211	差旅费	50201	办公经费	5		5		
30213	维修（护）费	50201	办公经费	1		1		
30227	委托业务费	50205	委托业务费	200			200	
30239	其他交通费用	50201	办公经费	3		3		
310	资本性支出	50306	设备购置	5		5		
31002	办公 设备购置	50306	设备购置	5		5		
303	对个人和家庭的补助			8	8			
30305	生活补助	50999	其他对个人和家庭的补助	8	8			

表7

部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出功能分类科目）

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
	合计	393.16	362.96	30.2	
201	一般公共服务支出	298.86	268.66	30.2	
20108	审计事务	298.86	268.66	30.2	
2010801	行政运行	298.86	268.66	30.2	
208	社会保障和就业支出	54.9	54.9		
20805	行政事业单位离退休	54.9	54.9		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	35.94	35.94		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.46	18.46		
2082702	机关事业单位工伤保险缴费支出	0.5	0.5		
210	卫生健康支出	12.8	12.8		
21011	行政事业单位医疗	12.8	12.8		
2101101	行政单位医疗	12.8	12.8		
221	住房保障支出	26.6	26.6		
22102	住房改革支出	26.6	26.6		

表7

部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出功能分类科目）

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
	合计	393.16	362.96	30.2	
2210201	住房公积金	26.6	26.6		

表8

部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（支出经济分类科目）

单位：万元

部门经济科目编码	部门经济科目名称	政府经济科目编码	政府经济科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
	合计			362.96	362.96		
301	工资福利支出			354.96	354.96		
30101	基本工资	50501	工资福利支出	130.05	130.05		
30102	津贴补贴	50101	工资奖金津补贴	100.11	100.11		
30103	奖金	50101	工资奖金津补贴	30.5	30.5		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50102	社会保障缴费	35.94	35.94		
30109	职业年金缴费	50102	社会保障缴费	18.46	18.46		
30110	职工基本医疗保险缴费	50102	社会保障缴费	12.8	12.8		
30112	其他社会保障缴费	50102	社会保障缴费	0.5	0.5		
30113	住房公积金	50103	住房公积金	26.6	26.6		
302	商品和服务支出			25.2		25.2	
30201	办公费	50201	办公经费	13.5		13.5	
30202	印刷费	50201	办公经费	1		1	
30204	手续费	50201	办公经费	0.2		0.2	
30207	邮电费	50201	办公经费	1.5		1.5	
30211	差旅费	50201	办公经费	5		5	

表8

部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（支出经济分类科目）

单位：万元

部门经济科目编码	部门经济科目名称	政府经济科目编码	政府经济科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
	合计			362.96	362.96		
30213	维修（护）费	50201	办公经费	1		1	
30239	其他交通费用	50201	办公经费	3		3	
310	资本性支出	50306	设备购置	5		5	
31002	设备购置	50306	设备购置	5		5	
303	对个人和家庭的补助			8	8		
30305	生活补助	50999	其他对个人和家庭的补助	8	8		

部门预算专项业务经费绩效目标表

项目名称		项目决算评审			
主管部门		绥德县审计局			
资金金额 (万元)		实施期资金总额:		200	
		其中:财政拨款		200	
		其他资金			
总体目标	按时完成审计任务。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标	审计项目数量	≥30个	
		质量指标	审计整改率	≥90%	
		时效指标	审计项目完成时间	2024年12月31日前	
		成本指标	预算控制数	≤20万元	
	效益指标	经济效益指标	发现管理不规范资金金额	≥8000万元	
		社会效益指标	审计建议采纳率	≥90%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥92%	

- 注: 1、绩效指标可选择填写。
2、根据需要可往下续表。
3、市县扶贫资金项目的绩效目标必须公开。
4、市县部门也应公开。

部门整体支出绩效目标表

部门（单位）名称		绥德县审计局			
年度 主要 任务	任务名称	主要内容	预算金额（万元）		
			总额	财政拨款	其他资金
	年度任务	国家重大政策措施落实情况跟踪审计，2023年县本级预算执行情况及县本级部门预算执行情况抽查审计，领导干部经济责任审计，领导干部自然资源资产离任（任中）审计，政府投资建设项目竣工决（结算）审计。	593.16	593.16	
金额合计			593.16	593.16	
年度 总体 目标	按照中、省、市确定的审计项目计划和县委、县政府的工作部署，依法履行审计监督职责，充分发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用，为我县经济健康发展做出应有的贡献。				
年度 绩效 指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	
	产出指标	数量指标	审计项目数量	≥30个	
		质量指标	审计整改率	≥90%	
		时效指标	审计项目完成时间	2024年12月31日前	
		成本指标	预算控制数	≤20万元	
	效益指标	经济效益指标	发现管理不规范资金金额	≥8000万元	
		社会效益指标	审计建议采纳率	≥90%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	审计服务对象满意度	提高	

注：1、年度绩效指标可选择填写。
2、部门应公开本部门整体预算绩效。

专项资金总体绩效目标表

项目名称		决算评审项目			
主管部门		绥德县审计局		实施期限	2023年
资金金额 (万元)		实施期资金总额:	200	年度资金总额:	200
		其中:财政拨款	200	其中:财政拨款	200
		其他资金		其他资金	
总体目标	实施期总目标			年度目标	
	目标1:项目与部门职能的相关性;本部门的主要职能之一 目标2:加快推进审计项目进度,节约资金,减少投资审计项目的积压。			加快推进审计项目进度,节约资金,减少投资审计项目的积压。	
绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标	审计项目数量	≥30个	
		质量指标	审计整改率	≥90%	
		时效指标	审计项目完成时间	2024年12月31日前	
		成本指标	预算控制数	≤20万元	
	效益指标	经济效益指标	发现管理不规范资金金额	≥8000万元	
		社会效益指标	审计建议采纳率	≥90%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	审计服务对象满意度	≥92%	

注:1、绩效指标可选择填写。
2、不管理本级专项资金的主管部门,应公开空表并说明。